

ЗВІТ
КОМІТЕТУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ «ОТП БАНК» З ПИТАНЬ АУДИТУ
ЗА ПЕРШЕ ПІВРІЧЧЯ 2022 РОКУ

Комітет Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту створено починаючи з 01 липня 2020 року відповідно до Рішення Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» №16/2020 від 22.04.2020 року.

Склад, повноваження та порядок роботи Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту визначено у «Положенні про комітети Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОТП БАНК», затвердженого Рішенням Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» №16/2020 від 22.04.2020 року.

У складі Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту впродовж першої половини 2022 року змін не було (склад Комітету з питань аудиту наведено у таблиці 1 нижче).

Таблиця 1.

Склад Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту
Період: 01.01.2022 – 30.06.2022
<ul style="list-style-type: none">• Пані Марія Ілона Тарнаине Шаруди - голова Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» (незалежний);• Пан Тамаш Катона – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»);• Пан Андраш Кухарські – член Комітету (голова* Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»). <p><i>Примітка: пан Кухарські обіймав посаду члена Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» до 30.01.2022 року вкл.; починаючи за 31.01.2022 року - голова Наглядової ради АТ «ОТП БАНК».</i></p>

У період з 01.01.2022 р. по 30.06.2022 р. відбулося 5 (п'ять) засідань Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту (в заочному форматі), у ході яких було розглянуто наступні питання:

- Розгляд «Групового щорічного Плану роботи Департаменту внутрішнього аудиту АТ ОТП «БАНК» на 2022 рік» та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо нього;
- Розгляд «Річного звіту діяльності внутрішнього аудиту на груповому рівні за 2021 рік» Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо нього;
- Оцінка ефективності та якості діяльності Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» та надання рекомендацій щодо цього Наглядовій раді;
- Розгляд квартальних звітів щодо діяльності Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» за четвертий квартал 2021 року, за перший квартал 2022 року та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо них;
- Підготовка звіту Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту за друге півріччя 2021 року;
- Розгляд «Положення про Департамент внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» у новій редакції та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо нього;

- Розгляд оновленої «Методології оцінки ефективності Системи Управління Ризиками в АТ «ОТП БАНК» та Банківській групі» та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо неї;
- Розгляд оновленої «Методології оцінки ефективності організації корпоративного управління АТ «ОТП БАНК» та Банківській групі» та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо неї;
- Розгляд змін до «Групового Плану роботи Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» на 2022 рік» та підготовка пропозицій Наглядовій раді АТ «ОТП БАНК» щодо них;
- Розгляд питання щодо укладення додаткової угоди №1 до Договору про надання аудиторських послуг, укладеного між АТ «ОТП БАНК» та зовнішньою аудиторською фірмою, про доповнення предмету Договору додатковим обсягом послуг та підготовка пропозицій Наглядовій раді щодо нього;
- Розгляд питання щодо виплати премії співробітникам Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» за 2021 рік та надання рекомендацій щодо нього Наглядовій раді.

З усіх розглянутих питань Комітет Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту підготував відповідні пропозиції, коментарі і рекомендації для подальшого розгляду та/або затвердження Наглядовою радою АТ «ОТП БАНК».

У членів Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту не було зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту. Зовнішній аудит дотримується незалежності та інших етичних вимог Кодексу етики професійних бухгалтерів, випущеного Радою з Міжнародних стандартів етики професійних бухгалтерів, який заснований на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Звіт Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту за перше півріччя 2022 року, підготовлено відповідно до чинного законодавства України та вимог «Положення про комітети Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОТП БАНК»» з метою звітування перед Наглядовою радою АТ «ОТП БАНК».